

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

dla:

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W BYCHAWIE

za okres:

2021-01-01 - 2021-12-31

Data sporządzenia:

2022-03-31



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa i dane identyfikujące jednostkę

Nazwa jednostki: SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W BYCHAWIE

NIP: 7132450206

KRS: 0000004670

BDO: 000120522

Siedziba albo miejsce zamieszkania

Miejscowość: BYCHAWA

Województwo: LUBELSKIE

Powiat: LUBELSKI

Gmina: BYCHAWA

Adres polski

Ulica: MARSZAŁKA JÓZEFA PIŁSUDSKIEGO 28

Miejscowość: BYCHAWA

Kod pocztowy: 23-100

Pocztą: BYCHAWA

Województwo: LUBELSKIE

Powiat: LUBELSKI

Gmina: BYCHAWA

Przedmiot działalności jednostki

8610Z

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☐ Tak ☒ Nie

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

☒ Tak ☐ Nie

Wskazanie, czy brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

☐ Tak ☒ Nie

Przyjęte zasady dotyczące metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Metody wyceny

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

Według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w budowie stanowią pozycje o wartości jednostkowej powyżej kwoty 3.500,00 zł. Składniki majątkowe do wartości 3.500,00 zł są traktowane jak materiały. Odpisy amortyzacyjne dokonywane metodą liniową według stawek podatkowych. Na podstawie przepisu art. 16i ust. 5 updop stawki amortyzacyjne dotychczas stosowane w odniesieniu do środków trwałych w ewidencji, które są niższe od podanych w załączniku pozostają bez zmian. Natomiast dla środków trwałych nowo wprowadzonych do użytkowania stosowane są stawki podane w załączniku do ustawy. Dla wybranych składników majątkowych stosuje się indywidualne stawki amortyzacyjne.

2. Środki trwałe w budowie

W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

Stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo - wartościową materiałów i towarów wycenia się w cenach zakupu. W przypadku, gdy cena zakupu jednakowych albo uznanych za jednakowe materiałów i towarów, ze względu na podobieństwo ich rodzaju i przeznaczenie są różne, wartość stanu końcowego rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO.

4. Należności i udzielone pożyczki

W kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

5. Zobowiązania

W kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej.

6. Rezerwy

W uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości

7. Kapitały (fundusze własne) oraz pozostałe aktywa i pasywa

W wartości nominalnej

Przyjęte zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

SPZOZ w Bychawie sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, ujawniając w nim wszelkie informacje wymagane ustawą o rachunkowości.

Przyjęte zasady dotyczące ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią. Sporządza się również zestawienie zmian w kapitale własnym.

Przyjęte zasady pozostałe

Rokiem obrotowym SPZOZ w Bychawie jest rok kalendarzowy. W ramach roku obrotowego wydziela się krótsze okresy sprawozdawcze:

- miesiąc - do sumowania obrotów na kontach księgi głównej oraz uzgadniania z dziennikiem zapisami na kontach niżej wymienionych ksiąg pomocniczych prowadzonych jako ewidencja szczegółowa do kont syntetycznych objętych wykazem kont księgi głównej, do których stosuje się tylko konta syntetyczne

Konta syntetyczne: 010 środki trwałe, 070 umorzenie środków trwałych, 020 wartości niematerialne i prawne, 075 umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - urządzenie analityczne: oprogramowanie specjalistyczne do środków trwałych, tabela amortyzacyjna, a w niej wyspecyfikowane wszystkie środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, ich wartości i kwoty umorzeń

Konto syntetyczne: 100 kasa - urządzenie analityczne: raporty kasowe, w których zapisy dokonywane są w porządku chronologicznym

Konto syntetyczne: 130 rachunki bankowe - urządzenie analityczne: wyciągi bankowe

Konto syntetyczne: 200, 201 - urządzenie analityczne: kartoteki imienne dla dostawców i odbiorców

Konto syntetyczne: 231 - urządzenie analityczne: imienne karty wynagrodzeń

Konto syntetyczne: 310-312 - urządzenie analityczne: specjalistyczne oprogramowanie magazynowe - kartoteki ilościowo-wartościowe

- rok - wobec sposobu ustalania zaliczek na podatek dochodowy - do inwentaryzacji w drodze spisu z natury materiałów na koniec roku, których wartość odpisuje się w koszty na dzień ich zakupu oraz korekty kosztów z tego tytułu.

SPZOZ stosuje wykaz kont księgi głównej.

Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów - na kontach zespołu 4, zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 26 października 2020 r. w sprawie zaleceń dotyczących standardu rachunku kosztów u świadczeniodawców, ze szczegółowością określoną do poszczególnych kont tego zespołu - w załączonym wykazie kont syntetycznych oraz równocześnie układzie funkcjonalnym - według stanowisk (ośrodków) powstawania kosztów działalności medycznej podstawowej, odmian działalności pomocniczych wyodrębnionych organizacyjnie oraz działalności zarządu - na kontach zespołu 5.

W ramach kont zespołu 5 wyodrębnia się stanowiska (ośrodki) powstawania kosztów działalności pomocniczej medycznej, tj.: diagnostycznej i pozostałej oraz pozostałej niemedycznej.

Ośrodki działalności pomocniczej rozliczane są wg kluczy podziałowych na ośrodki na rzecz których świadczą usługi.

Koszt wytworzenia sprzedanych usług medycznych i pozostałych ustala się na koncie 712 "Koszt własny sprzedanych usług", stosując ewidencję analityczną do tego konta - według stanowisk powstawania kosztów określanych do konta 501-512, 531-535 i 540-545 "Koszty działalności medycznej i pozostałej" w korelacji z ewidencją szczegółową przychodów ze sprzedaży usług (do konta 701, 702 "Sprzedaż usług medycznych i niemedycznych").

Środki trwałe o wartości powyżej 3 500,00 zł otrzymane z Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych, na które SPZOZ w Bychawie nie posiada umów na bezpłatne udostępnienie ani umowy darowizny Zakład ewidencjonuje na kontach pozabilansowych wg wartości z zestawienia wyceny z LUW. Wszelkie inne poniżej wartości 3 500,00 zł sprzęty otrzymane z RARS Zakład przyjmuje na podstawie protokołów zdawczo-odbiorczych, a następnie ich wartość odpisuje bezpośrednio w koszty w momencie ich wydania do użytkowania wg wartości z zestawienia ich wyceny z LUW.

Informacje dodatkowe

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za rok obrotowy od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bychawie

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Dodatkowe informacje i objaśnienia odnoszą się do:

- * pozycji bilansu, rachunku zysków i strat,
- * proponowanego podziału zysku lub pokrycia straty,
- * podstawowych informacji dotyczących pracowników i organów jednostki,
- * innych istotnych informacji dla zrozumienia sprawozdania finansowego.

1. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych:

- a) wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przeniesienia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia zawiera załącznik Nr 1 do informacji dodatkowej,
- b) środków trwałych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia zawiera załącznik Nr 2 do informacji dodatkowej,
- c) wartość gruntów przekazanych w użytkowanie przez Starostwo Powiatowe w Lublinie – Akt Notarialny Repertorium A nr 5585/2009 oraz Akt Notarialny Repertorium A nr 8517/2014 – przedstawia załącznik Nr 3 do informacji dodatkowej.

2) środki trwałe nie amortyzowane lub nie umarzane przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:

- zestawy tabletów (terminal z oprogramowaniem i osprzętem, GPS, drukarka) – 3 szt. (Umowa Nr 115/2016)
- aparat RTG (skaner RTG, płyta obrazowa, komputer z oprogramowaniem) - 1 szt (Umowa Nr 51/ZPZ/2019)
- modem Huawei - 2 szt. (Umowa użyczenia z dn. 30.09.2021 r.)
- kopiarka MPC3003 - 2 szt. (Umowa 2/10/2021)
- kopiarka MPC301SPF - 1 szt. (Umowa 2/12/2021)

3) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu założycielskiego i funduszu zakładu przedstawiono w zestawieniu zmian w kapitale własnym.

4) Zysk w kwocie 1 857 254,63 zł Zakład proponuje zgodnie z art. 58 ust. 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. 2020 r. poz. 295 z późn. zm.) przeznaczyć na pokrycie straty z lat ubiegłych.

5) Dane o stanie rezerw:

a) Rezerwa na świadczenia pracownicze

W 2021 r. dokonano aktualizacji wyliczenia rezerw na świadczenia pracownicze. Rezerwa została wyliczona przez licencjonowanego aktuarusza (licencja Min. Fin. Nr 76/2000). Stan rezerw wyniósł odpowiednio:

Stan na 31.12.2020 r.: krótkoterminowe 338 259,64 zł, długoterminowe 1 586 751,02 zł, razem 1 925 010,66 zł.

Stan na 31.12.2021 r.: krótkoterminowe 394 755,96 zł, długoterminowe 1 691 531,24 zł, razem 2 086 287,20 zł.

b) Rezerwy na przyszłe zobowiązania - skutki toczących się postępowań sądowych toczących się przeciwko SPZOZ w Bychawie:

Stan na 31.12.2020 r.: krótkoterminowe 143 384,62 zł.

Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego:

- wykorzystanie - 24 423,69 zł,

- rozwiązanie - 67 721,43 zł

- utworzenie - zwiększenie - 16 445,94 zł

Stan na koniec roku obrotowego 67 685,44 zł

6) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

Grupa należności z tytułu dostaw towarów i usług:

Stan na początek roku obrotowego 7 159,06 zł

Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego:

- wykorzystanie (wpłata) 888,77 zł,

- zwiększenie (utworzenie) 644,76 zł

Stan na koniec roku obrotowego 6 915,05 zł

7) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych:

Razem na 01.01.2021 r. - 984 375,00 zł

Razem na 31.12.2021 r. - 546 875,00 zł, z tego płatne:

do 1 roku - 0,00

powyżej 1 roku do 3 lat - 437 500,00 zł

powyżej 3 lat do 5 lat - 109 375,00 zł

powyżej 5 lat - 0,00

1. Kredyt PKO BP SA (d. Nordea)

Stan na 01.01.2021 r. - 984 375,00 zł

Stan na 31.12.2021 r. - 546 875,00 zł, z tego płatne:

do 1 roku - 0,00

powyżej 1 roku do 3 lat - 437 500,00 zł

powyżej 3 lat do 5 lat - 109 375,00 zł

powyżej 5 lat - 0,00

8) wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Wyszczególnienie:

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:

Stan na 31.12.2020 - 47 099,72 zł

Stan na 31.12.2021 - 39 676,79 zł

z tego:

1. Prenumeraty

Stan na 31.12.2020 - 642,17 zł

Stan na 31.12.2021 - 1 944,04 zł

2. Oprogramowania

Stan na 31.12.2020 - 27 099,98 zł

Stan na 31.12.2021 - 19 089,06 zł

4. Ubezpieczenie pojazdów

Stan na 31.12.2020 - 19 357,57 zł

Stan na 31.12.2021 - 18 643,69 zł

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (prowizje)

Stan na 31.12.2020 - 59 037,30 zł
Stan na 31.12.2021 - 57 370,66 zł

Rozliczenia międzyokresowe kr. - projekty
Stan na 31.12.2020 - 39 125,16 zł
Stan na 31.12.2021 - 39 125,16 zł

Razem krótkoterminowe rozliczenia kosztów
Stan na 31.12.2020 - 145 262,18 zł
Stan na 31.12.2021 - 136 172,61 zł

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów
Stan na 31.12.2020 - 0,00 zł
Stan na 31.12.2021 - 0,00 zł

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów - projekty
Stan na 31.12.2020 - 78 249,87 zł
Stan na 31.12.2021 - 39 124,71 zł

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (prowizje)
Stan na 31.12.2020 - 7 845,20 zł
Stan na 31.12.2021 - 4 224,56 zł

Razem długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów
Stan na 31.12.2020 - 86 095,07 zł
Stan na 31.12.2021 - 43 349,27 zł

Rozliczenia międzyokresowe przychodów kr. (ZOL)
Stan na 31.12.2020 - 1 392,69 zł
Stan na 31.12.2021 - 1 056,75 zł

Rozliczenia międzyokresowe przychodów kr. (umorz. pożyczki)
Stan na 31.12.2020 - 1 362,35 zł
Stan na 31.12.2021 - 1 362,35 zł

Rozliczenia międzyokresowe przychodów kr. (dotacje)
Stan na 31.12.2020 - 728 200,24 zł
Stan na 31.12.2021 - 885 917,27 zł

Rozliczenia międzyokresowe przychodów kr. (NFZ)
Stan na 31.12.2020 - 173 261,16 zł
Stan na 31.12.2021 - 0,00 zł

Razem rozl. międzyokresowe przychodów krótkoterminowe
Stan na 31.12.2020 - 904 216,44 zł
Stan na 31.12.2021 - 888 336,37 zł

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dł. (umorz. pożyczki)
Stan na 31.12.2020 - 33 651,80 zł
Stan na 31.12.2021 - 32 289,45 zł

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dł. (dotacje)
Stan na 31.12.2020 - 6 459 002,76 zł
Stan na 31.12.2021 - 7 354 364,79 zł
Rozliczenia międzyokresowe przychodów dł. (dzierżawa)
Stan na 31.12.2020 - 400 847,50 zł
Stan na 31.12.2021 - 465 785,02 zł

Razem rozl. międzyokresowe przychodów długoterminowe
Stan na 31.12.2020 - 6 893 502,06 zł
Stan na 31.12.2021 - 7 852 439,26 zł

Razem rozliczenia międzyokresowe przychodów
Stan na 31.12.2020 - 7 797 718,50 zł

Stan na 31.12.2021 - 8 740 775,63 zł

9) wykaz grup zobowiązań ze wskazaniem rodzaju zabezpieczeń:
Zobowiązanie/Kwota zobowiązania na dzień 31.12.2021 r./Rodzaj zabezpieczenia

1. Kredyt PKO BP SA (d. Nordea)/984 375,00/Poręczenie Powiatu Lubelskiego, weksel własny in blanco oraz zastaw rejestrowy na umowie z NFZ o udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie ambulatoryjna opieka specjalistyczna
2. Pożyczka BFF Polska SA/4 499 920,17/Weksel własny in blanco
3. Pożyczka BFF Polska SA/4 499 989,01/Weksel własny in blanco
4. Kredyt RBS w Bychawie/0,00/Hipoteka umowna do kwoty 850 000,00 zł na nieruchomości opisanej KW LU11/00015759/1 oraz weksel własny in blanco

10) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe – nie występują.

2. DODATKOWE OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

W SP ZOZ Bychawa wystąpiła jedynie sprzedaż krajowa.

Razem przychody ze sprzedaży netto - 36 215 123,36 zł, z tego:

1. Przychody z tytułu udzielonych świadczeń zdrowotnych - 35 614 685,66 zł
2. Przychody z wyodrębnionej organizacyjnie działalności, innej niż lecznicza - 600 437,70 zł

2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

Nie wystąpiły odpisy aktualizacyjne środków trwałych.

3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

Nie wystąpiły odpisy aktualizacyjne zapasów.

4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

Nie występowała tego typu działalność.

5) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto: podstawę opodatkowania wykazano w dalszej części sprawozdania w formie ustrukturyzowanej, tzw. nota podatkowa.

2.a Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte przez jednostkę.

Nie wystąpiły pozycje bilansu wyrażone w walutach obcych.

3. OBJAŚNIENIA DO STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

4. INFORMACJE O ZATRUDNIENIU

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Wyszczególnienie wg grup zawodowych: rok poprzedni/rok bieżący

Zatrudnienie razem: 245/218

- 1) Lekarze medycyny: 11/7
- 2) Farmaceuci: 1/1
- 3) Inny personel z wyższym wykształceniem: 65/60
- 4) Personel średni: 92/71
- 5) Personel niższy: 33/35
- 6) Personel gospodarczy: 16/18
- 7) Administracja: 27/26

5. INFORMACJE O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA

Wynagrodzenie biegłego rewidenta z tytułu obowiązkowego badania rocznego sprawozdania finansowego (należne) wynosi: 19 900,00 PLN plus VAT – umowa zawarta na okres 2 lat (9 950,00 PLN plus VAT za rok 2021).

6. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego: nie wystąpiły.

7. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

W jednostce tego typu zagadnienia nie występują.

8. POŁĄCZENIE JEDNOSTEK

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie.

9. ZAGROŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że SP ZOZ w Bychawie w najbliższej do przewidzenia przyszłości będzie kontynuował działalność gospodarczą w niezmienionym znacząco zakresie.

10. INNE INFORMACJE

W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje:

W roku obrotowym nie miały miejsca zdarzenia, które powodowałyby zamieszczenie innych informacji niż wymienionych powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Załączniki:

1. Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych.
2. Tabela ruchu środków trwałych.
3. Tabela wartość gruntów.
4. Założenie kontynuowania działalności.

Załącznik Nr 1 Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych

Wartości niematerialne i prawne Załącznik nr 1
Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych - 2021 rok

wartość początkowa w złotych

Lp. Tytuł zmian Koszty zakończonych prac rozwojowych Rozliczane w wartość firmy Inne wartości niematerialne i prawne Zaliczki na wartości niematerialne i prawne Razem wartości niematerialne i prawne

1 Stan na początek okresu			866 784,76	
	866 784,76			
2 Zwiększenia, w tym:				44
796,60		44 796,60		
- dotacje				0,00
		0,00		
- zakup			44 796,60	
	44 796,60			
- inne			0,00	
	0,00			
3 Zmniejszenia, w tym				0,00
	0,00			
likwidacja				0,00
	0,00			
4 Stan na koniec okresu			911 581,36	
	911 581,36			

umorzenie /odpis aktualizujący w zł

Lp. Tytuł zmian Koszty zakończonych prac rozwojowych Rozliczane w wartość firmy Inne wartości niematerialne i prawne Zaliczki na wartości niematerialne i prawne Razem wartości niematerialne i prawne

1 Stan na początek okresu			815 952,32	
	815 952,32			
2 Zwiększenia, w tym:				63 898,11
		63 898,11		
- amortyzacja planowa			63 898,11	
	63 898,11			
- amortyzacja			0,00	
	0,00			
3 Zmniejszenia, w tym:				0,00
	0,00			
likwidacja				0,00
	0,00			
4 Stan na koniec okresu			879 850,43	
	879 850,43			
Wartość netto na początek roku			50 832,44	
	50 832,44			
Wartość netto na koniec roku				31 730,93
				31 730,93

Załącznik Nr 2 Tabela ruchu środków trwałych

Rzeczowe aktywa trwałe
Tabela ruchu środków trwałych - 2021 rok

Załącznik nr 2

wartość brutto w złotych

	Grunty	Budynki lokale i obiekty	Urządzenia techn. i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na śr. trw. w budowie	Razem rzeczowe akt. trwałe			
Lp. Tytuł zmian						
1 Stan na początek okresu	662 729,72	13 452 178,72	2 285 901,35	2 051 092,52	3 433 656,60	21
885 558,91	682 018,28		22 567 577,19			
2 Zwiększenia, w tym:	0,00	318 958,83	49 590,81	500 024,05	1 187 382,06	2 055
955,75	132 352,95		2 188 308,70			
- dotacje	0,00	275 878,10	0,00	499 838,55	378 718,00	1 154
434,65	17 859,87		1 172 294,52			
- zakup	0,00	40 380,73	49 590,81	185,50	104 792,88	194
949,92	114 493,08		309 443,00			
- inne	0,00	2 700,00	0,00	703 871,18	706 571,18	
0,00			706 571,18			
3 Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	5 196,75	32 000,06	0,00	37
196,81	73 850,00		111 046,81			
- sprzedaż	0,00	0,00	5 196,75	32 000,06	0,00	37 196,81
0,00			37 196,81			
- likwidacja (kasacja)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00		0,00			
- przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00				
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
73 850,00			73 850,00			
4 Stan na koniec okresu	662 729,72	13 771 137,55	2 330 295,41	2 519 116,51	4 621 038,66	23
904 317,85	740 521,23		24 644 839,08			

umorzenie/aktualizacja w złotych

	Grunty	Budynki lokale i obiekty	Urządzenia techn. i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Razem środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na śr. trw. w budowie	Razem rzeczowe akt. trwałe			
Lp. Tytuł zmian						
1 Stan na początek okresu	0,00	5 646 988,44	1 838 907,47	1 117 547,10	3 002 193,15	11
605 636,16	0,00		11 605 636,16			
2 Zwiększenia, w tym:	0,00	343 818,54	255 492,73	222 152,36	165 642,96	
987 106,59	0,00		987 106,59			
- amortyzacja planowa	0,00	343 818,54	255 492,73	222 152,36	165 642,96	
987 106,59	0,00		987 106,59			
3 Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	5 196,75	32 000,06	0,00	37
196,81	0,00		37 196,81			
- likwidacja (kasacja)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00		0,00			
- sprzedaż	0,00	0,00	5 196,75	32 000,06	0,00	37 196,81
0,00			37 196,81			
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00			
4 Stan na koniec okresu	0,00	5 990 806,98	2 089 203,45	1 307 699,40	3 167 836,11	12
555 545,94	0,00		12 555 545,94			
Wartość netto na początek roku	662 729,72	7 805 190,28	446 993,88	933 545,42	431 463,45	
10 279 922,75	682 018,28		10 961 941,03			
Wartość netto na koniec roku	662 729,72	7 780 330,57	241 091,96	1 211 417,11	1 453 202,55	
11 348 771,91	740 521,23		12 089 293,14			

Załącznik Nr 3 Tabela wartości gruntów

Załącznik nr 3

Stan majątku na dzień 31.12.2021 r.

Numer inwentarzowy Nazwa i nr		Ilość	Wartość
G.0-03-032/009	Grunt - działka nr 107/4	1	10 000,00
G.0-03-032/003	Grunt - działka nr 1109/1	1	88 000,00
G.0-03-032/006	Grunt - działka nr 1109/3	1	5 060,00
G.0-03-032/004	Grunt - działka nr 1109/6	1	56 769,18
G.0-03-032/018	Grunt - działka nr 1109/7	1	4 456,24
G.0-03-032/001	Grunt - działka nr 1110	1	53 000,00
G.0-03-032/012	Grunt - działka nr 1413/4	1	13 000,00
G.0-03-032/005	Grunt - działka nr 1638	1	6 000,00
G.0-03-032/011	Grunt - działka nr 2/10	1	49 000,00
G.0-03-032/013	Grunt - działka nr 234/4	1	51 000,00
G.0-03-032/008	Grunt - działka nr 240/1	1	18 000,00
G.0-03-032/022	Grunt - działka nr 290/12	1	21 429,41
G.0-03-032/014	Grunt - działka nr 330/1	1	25 000,00
G.0-03-032/007	Grunt - działka nr 516/14	1	95 000,00
G.0-03-032/016	Grunt - działka nr 680/17	1	135 361,85
G.0-03-032/017	Grunt - działka nr 881/3	1	31 653,04
RAZEM		16	662 729,72

Załącznik Nr 4 Założenie kontynuowania działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Należy wskazać, że wysokość niepokrytej straty z lat ubiegłych na dzień 31.12.2021 r. wynosi 18 522 249,55 zł. Tak wysoka niepokryta strata wpływa na ujemną wartość kapitałów własnych, które na dzień 31.12.2021 r. wynoszą 9 227 442,98 zł. Jednocześnie powoduje to zachwianie płynności finansowej.



Bilans

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
Aktywa razem	17 044 335.79	14 834 831.09
A. Aktywa trwałe	12 164 373.34	11 098 868.54
I. Wartości niematerialne i prawne	31 730.93	50 832.44
3. Inne wartości niematerialne i prawne	31 730.93	50 832.44
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12 089 293.14	10 961 941.03
1. Środki trwałe	11 348 771.91	10 279 922.75
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	662 729.72	662 729.72
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 780 330.57	7 805 190.28
c) urządzenia techniczne i maszyny	241 091.96	446 993.88
d) środki transportu	1 211 417.11	933 545.42
e) inne środki trwałe	1 453 202.55	431 463.45
2. Środki trwałe w budowie	740 521.23	682 018.28
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	43 349.27	86 095.07
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	43 349.27	86 095.07
B. Aktywa obrotowe	4 879 962.45	3 735 962.55
I. Zapasy	761 411.76	659 740.84
1. Materiały	761 411.76	659 740.84
II. Należności krótkoterminowe	3 725 866.13	2 898 077.57
3. Należności od pozostałych jednostek	3 725 866.13	2 898 077.57
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 569 222.48	2 667 243.94
- do 12 miesięcy	3 569 222.48	2 667 243.94
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 393.65	2 490.63
c) inne	153 250.00	228 343.00
III. Inwestycje krótkoterminowe	256 511.95	32 881.96
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	256 511.95	32 881.96
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	256 511.95	32 881.96
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	175 634.95	25 620.06
- inne środki pieniężne	80 877.00	7 261.90
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	136 172.61	145 262.18
Pasywa razem	17 044 335.79	14 834 831.09
A. Kapitał (fundusz) własny	-9 229 288.98	-11 086 543.61
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 933 635.31	5 933 635.31
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	19 851.99	19 851.99
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	1 482 218.74	1 482 218.74
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-18 522 249.65	-20 275 673.35
VI. Zysk (strata) netto	1 857 254.63	1 753 423.70
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 273 624.77	25 921 374.70
I. Rezerwy na zobowiązania	2 153 972.64	2 068 395.28
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 086 287.20	1 925 010.66
- długoterminowa	1 691 531.24	1 586 751.02
- krótkoterminowa	394 755.96	338 259.64
3. Pozostałe rezerwy	67 685.44	143 384.62
- krótkoterminowe	67 685.44	143 384.62
II. Zobowiązania długoterminowe	546 875.00	984 375.00
3. Wobec pozostałych jednostek	546 875.00	984 375.00
a) kredyty i pożyczki	546 875.00	984 375.00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 832 001.50	15 070 885.92
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14 526 403.83	14 726 740.33
a) kredyty i pożyczki	9 437 409.18	10 341 148.07
c) inne zobowiązania finansowe	12 384.00	8 160.00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 219 806.37	2 255 631.62
- do 12 miesięcy	2 219 806.37	2 255 631.62
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 563 192.44	1 000 798.37

h) z tytułu wynagrodzeń	1 248 820.29	1 081 893.26
i) inne	44 791.55	39 109.01
4. Fundusze specjalne	305 597.67	344 145.59
IV. Rozliczenia międzyokresowe	8 740 775.63	7 797 718.50
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	8 740 775.63	7 797 718.50
- długoterminowe	7 852 439.26	6 893 502.06
- krótkoterminowe	888 336.37	904 216.44




Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	36 007 298.73	29 762 421.36
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	36 215 123.36	29 354 807.77
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-207 824.63	407 613.59
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00
B. Koszty działalności operacyjnej	35 679 118.28	29 488 305.08
I. Amortyzacja	1 051 004.70	1 052 534.05
II. Zużycie materiałów i energii	3 553 204.74	3 400 710.77
III. Usługi obce	10 058 485.79	6 918 469.63
IV. Podatki i opłaty, w tym:	118 084.92	113 756.07
V. Wynagrodzenia	17 551 682.24	15 058 480.79
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 228 575.20	2 819 812.63
- emerytalne	0.00	1 321 481.04
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	118 080.69	124 541.14
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	328 180.45	274 116.28
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 155 423.26	2 329 246.05
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 983.01	0.00
II. Dotacje	1 333 664.22	1 056 771.39
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	888.77	9 675.79
IV. Inne przychody operacyjne	818 887.26	1 262 798.87
E. Pozostałe koszty operacyjne	71 093.56	223 389.08
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	5 398.07
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	644.76	1 978.76
III. Inne koszty operacyjne	70 448.80	216 012.25
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 412 510.15	2 379 973.25
G. Przychody finansowe	1 788.44	21 768.89
II. Odsetki, w tym:	1 788.44	21 768.89
H. Koszty finansowe	555 028.96	648 222.44
I. Odsetki, w tym:	555 028.96	648 222.44
I. Zysk (strata) brutto	1 859 269.63	1 753 519.70
J. Podatek dochodowy	2 015.00	96.00
L. Zysk (strata) netto	1 857 254.63	1 753 423.70

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-11 086 543.01	-13 343 980.45
I.A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-11 086 543.01	-13 343 980.45
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 933 635.31	5 933 635.31
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 933 635.31	5 933 635.31
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	19 851.99	19 851.99
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0.00	0.00
a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	504 013.14
pokrycie straty	0.00	504 013.14
b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	504 013.14
- pokrycia straty	0.00	504 013.14
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	19 851.99	19 851.99
3. Kapitał (fundusz) aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	1 482 218.74	1 482 218.74
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 482 218.74	1 482 218.74
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-20 275 673.35	-19 457 079.60
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	20 275 673.35	19 457 079.60
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	20 275 673.35	19 457 079.60
a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	1 322 606.89
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0.00	1 322 606.89
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 753 423.70	504 013.14
pokrycie straty za rok ubiegły	1 753 423.70	504 013.14
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	18 522 249.65	20 275 673.35
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-18 522 249.65	-20 275 673.35
6. Wynik netto	1 857 254.63	1 753 423.70
a) zysk netto	1 857 254.63	1 753 423.70
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-9 229 288.98	-11 086 543.61
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0.00	0.00

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	2 589 518.50	1 450 991.76
I. Zysk (strata) netto	1 859 100.63	1 753 423.70
II. Korekty razem	730 417.87	-302 431.94
1. Amortyzacja	1 051 004.70	1 052 534.05
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	547 549.43	619 465.78
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 983.01	5 398.07
5. Zmiana stanu rezerw	85 577.36	-297 331.74
6. Zmiana stanu zapasów	-101 670.92	-273 947.89
7. Zmiana stanu należności	-827 788.56	-568 314.31
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	663 008.47	-306 481.55
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-127 013.47	-533 754.35
10. Inne korekty	-558 266.13	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 589 518.50	1 450 991.76
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-2 157 272.29	-192 019.41
I. Wpływy	1 983.01	651 177.64
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 983.01	95.00
4. Inne wpływy i inwestycje	0.00	651 082.64
II. Wydatki	2 159 255.30	843 197.05
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 159 255.30	843 197.05
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 157 272.29	-192 019.41
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-208 616.22	-1 865 873.48
I. Wpływy	10 681 588.10	10 399 463.32
2. Kredyty i pożyczki	8 999 909.18	9 892 479.93
4. Inne wpływy finansowe	1 681 678.92	506 983.39
II. Wydatki	10 890 204.32	12 265 336.80
4. Spłaty kredytów i pożyczek	10 341 148.07	11 642 900.77
8. Odsetki	549 056.25	622 436.03
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-208 616.22	-1 865 873.48
D. Przepływy pieniężne netto razem	223 629.99	-606 901.13
F. Środki pieniężne na początek okresu	32 881.96	639 783.09
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	256 511.95	32 881.96
- o ograniczonej możliwości dysponowania	171 986.96	23 319.57

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego

Kwoty w złotych

Nazwa	Podstawa prawna			Okres bieżący			Okres poprzedni		
	Art.	Ust.	Pkt. Lit.	Razem	Zyski kapitał.	Inne źródła	Razem	Zyski kapitał.	Inne źródła
A. Zysk (strata) brutto za dany rok				1 859 269.63			1 753 423.70		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (twałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)				-1 813 803.04		-1 813 803.04	-1 933 554.57		-1 933 554.57
Dotacja UE	17	1	23	-243 338.04		-243 338.04	-630 638.43		-630 638.43
Dotacje	17	1	21	-1 090 326.18		-1 090 326.18	-426 132.96		-426 132.96
Nierozliczona dzierzawa	12	3	3	64 937.52		64 937.52	64 937.52		64 937.52
Przychody - wpływ środków z dotacji UE	17	1	23	0.00		0.00	0.00		0.00
Przychody z dotacji UE zwolnione	17	1	23	0.00		0.00	0.00		0.00
Darowizny na walkę z Covid-19	38s	1		-473 503.79		-473 503.79	-917 132.88		-917 132.88
Należne przychody jeszcze nie otrzymane	12	3e		-300.00		-300.00	-13 549.68		-13 549.68
Rezerwa niewykorzystana - rozwiązanie utworzonej w latach poprzednich	12	1	5a	-69 021.43		-69 021.43			
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)				-2 251.12		-2 251.12	-11 038.14		-11 038.14
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym				0.00		0.00			
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)				0.00		0.00			
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych				0.00		0.00			
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)				0.00		0.00			
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (twałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)				2 017 233.82		2 017 233.82	1 516 434.01		1 516 434.01
Rezerwy	16	1	27	177 722.48		177 722.48	-297 331.74		-297 331.74
Amortyzacja	16	1	63	812 425.52		812 425.52	822 759.80		822 759.80
Odpisy aktualizujące należności	16	1	26a	644.76		644.76	1 978.76		1 978.76
Koszty sfinansowane przez dotacje	16	1	58	623 346.75		623 346.75	259 559.37		259 559.37
Koszty zużycia materiałów z darowizn na walkę z Covid-19	16			403 094.31		403 094.31	621 584.98		621 584.98
Koszty zużycia materiałów z darowizn	16			0.00		0.00	106 861.84		106 861.84
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)				0.00		0.00	1 021.00		1 021.00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku				823 842.15		823 842.15	882 143.67		882 143.67
Odsetki od kontrahentów	16	1	11	5 962.81		5 962.81	43 193.67		43 193.67
Niewypłacone wynagrodzenia (um. zlecenia	16	1	57	248 488.76		248 488.76	337 332.26		337 332.26
Niezapłacone składki ZUS od pracodawcy	16	1	57a	545 231.17		545 231.17	490 449.60		490 449.60
Niezapłacone odsetki od kredytów	16	1	11	0.00		0.00	11 168.14		11 168.14
Nienależne kary umowne	16	1	22	13 549.68		13 549.68			
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)				10 609.73		10 609.73			
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych				834 538.78		834 538.78	-600 202.55		-600 202.55
Wynagrodzenia z umów zlecenie i dyżury	16	1	57	337 038.06		337 038.06	-138 323.52		-138 323.52
Zapłacone odsetki handlowe	16	1	11	9 026.18		9 026.18	-11 224.15		-11 224.15



Sprawozdanie finansowe za okres 2021-01-01 - 2021-12-31, data sporządzenia 2022-03-31
 SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W BYCHAWIE

Zapłacone odsetki od kredytów i pożyczek	16	1	11		11 168.14		11 168.14		-2 305.25		-2 305.25
Zapłaconu ZUS od pracodawcy	16	1	57a		452 882.71		452 882.71		-448 349.63		-448 349.63
Splata zobowiązań z tytułu utworzonej rezerwy	15	4d			24 423.69		24 423.69				
H. Strata z lat ubiegłych					0.00	0.00			-1 618 340.26		-1 618 340.26
Strata za rok 2015 (50%)					0.00				-386 547.33		-386 547.33
Strata za rok 2016 (50%)					0.00	0.00			-381 973.60		-381 973.60
Strata za rok 2017 (50%)					0.00	0.00			-448 351.77		-448 351.77
Strata za rok 2018 (50%)					0.00	0.00			-401 467.56		-401 467.56
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania											
Dochody wolne od podatku (dochody przeznaczone na dział. statutową)	17	1	4		2 052 003.78		2 052 003.78				
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym					0.00				0.00		
K. Podatek dochodowy					2 015.00				96.00		

Objaśnienia i załączniki

1.

Podstawa

Główny Księgowy

Elżbieta Czernicka-Wach

Dyrektor
SPZOZ w Bychawie

Piotr Derhaczew

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Bychawie

Wartości niematerialne i prawne

Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych - 2021 rok

Załącznik nr 1

wartość początkowa w złotych

Lp.	Tytuł zmian	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Rozliczane w Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem wartości niematerialne i prawne
1	2	3	4	5	6	7
1	Stan na początek okresu	0,00	0,00	866 784,76		866 784,76
2	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	44 796,60	0,00	44 796,60
	- dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zakup	0,00	0,00	44 796,60	0,00	44 796,60
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Zmniejszenia, w tym	0,00	0,00	0,00		0,00
	- likwidacja	0,00	0,00	0,00		0,00
4	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	911 581,36		911 581,36

umorzenie /odpis aktualizujący w złotych

Lp.	Tytuł zmian	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Rozliczane w Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem wartości niematerialne i prawne
1	2	3	4	5	6	7
1	Stan na początek okresu	0	0	815 952,32	0,00	815 952,32
2	Zwiększenia, w tym:	0	0	63 898,11	0,00	63 898,11
	- amortyzacja planowa	0	0	63 898,11	0,00	63 898,11
	- amortyzacja	0	0	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia, w tym:	0	0	0,00	0,00	0,00
	likwidacja	0	0	0,00	0,00	0,00
4	Stan na koniec okresu	0	0	879 850,43	0,00	879 850,43

Wartość netto na początek roku	0,00	0,00	50 832,44	0,00		50 832,44
Wartość netto na koniec roku	0,00	0,00	31 730,93	0,00		31 730,93

Główny Księgowy
Elżbieta Gzwick-Wach

Dyrektor
SPZOZ w Bychawie
Piotr Dąbrowski

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Bychawie

Rzeczowe aktywa trwałe

Załącznik nr 2

Tabela ruchu środków trwałych - 2021 rok

wartość brutto w złotych

Lp.	Tytuł zmian	Grunty (w tym prawo wiecz. użytk. gruntów)	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i	Urządzenia technicznej i maszyn	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Stan na początek okresu	662 729,72	13 452 178,72	2 285 901,35	2 051 092,52	3 433 656,60	21 885 558,91	682 018,28		22 567 577,19
2	Zwiększenia, w tym:	0,00	318 958,83	49 590,81	500 024,05	1 187 382,06	2 055 955,75	132 352,95		2 188 308,70
	- dotacje	0,00	275 878,10	0,00	499 838,55	378 718,00	1 154 434,65	17 859,87		1 172 294,52
	- zakup	0,00	40 380,73	49 590,81	185,50	104 792,88	194 949,92	114 493,08		309 443,00
	- inne	0,00	2 700,00	0,00	0,00	703 871,18	706 571,18	0,00		706 571,18
3	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	5 196,75	32 000,06	0,00	37 196,81	73 850,00		111 046,81
	- sprzedaż	0,00	0,00	5 196,75	32 000,06	0,00	37 196,81	0,00		37 196,81
	- likwidacja (kasacja)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	inne (ST 2021)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 850,00		73 850,00
4	Stan na koniec okresu	662 729,72	13 771 137,55	2 330 295,41	2 519 116,51	4 621 038,66	23 904 317,85	740 521,23	0,00	24 644 839,08

umorzenie/aktualizacja w złotych

Lp.	Tytuł zmian	Grunty (w tym prawo wiecz. użytk.	Budynki lokale i obiekty	Urządzenia technicznej i maszyn	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Stan na początek okresu	0,00	5 646 988,44	1 838 907,47	1 117 547,10	3 002 193,15	11 605 636,16	0,00	0,00	11 605 636,16
2	Zwiększenia, w tym:	0,00	343 818,54	255 492,73	222 152,36	165 642,96	987 106,59	0,00	0,00	987 106,59
	- amortyzacja planowa	0,00	343 818,54	255 492,73	222 152,36	165 642,96	987 106,59	0,00	0,00	987 106,59
3	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	5 196,75	32 000,06	0,00	37 196,81	0,00	0,00	37 196,81
	- likwidacja (kasacja)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż	0,00	0,00	5 196,75	32 000,06	0,00	37 196,81	0,00	0,00	37 196,81
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na koniec okresu	0,00	5 990 806,98	2 089 203,45	1 307 699,40	3 167 836,11	12 555 545,94	0,00	0,00	12 555 545,94

Wartość netto na początek roku	662 729,72	7 805 190,28	446 993,88	933 545,42	431 463,45	10 279 922,75	682 018,28			10 961 941,03
Wartość netto na koniec roku	662 729,72	7 780 330,57	241 091,96	1 211 417,11	1 453 202,55	11 348 771,91	740 521,23			12 089 293,14

Główny Księgowy
Elżbieta Czernicka-Wach

Dyrektor
SPZOZ w Bychawie
M. Jędrzejewicz

Załącznik nr 3

Stan majątku na dzień 31.12.2021

Numer	Nazwa	Ilość	Wartość
G.0-03-032/001	Grunt - działka nr 1110	1	53 000,00
G.0-03-032/003	Grunt - działka nr 1109/1	1	88 000,00
G.0-03-032/004	Grunt - działka nr 1109/6	1	56 769,18
G.0-03-032/005	Grunt - działka nr 1638	1	6 000,00
G.0-03-032/006	Grunt - działka nr 1109/3	1	5 060,00
G.0-03-032/007	Grunt - działka nr 516/14	1	95 000,00
G.0-03-032/008	Grunt - działka nr 240/1	1	18 000,00
G.0-03-032/009	Grunt - działka nr 107/4	1	10 000,00
G.0-03-032/011	Grunt - działka nr 2/10	1	49 000,00
G.0-03-032/012	Grunt - działka nr 1413/4	1	13 000,00
G.0-03-032/013	Grunt - działka nr 234/4	1	51 000,00
G.0-03-032/014	Grunt - działka nr 330/1	1	25 000,00
G.0-03-032/016	Grunt - działka nr 680/17	1	135 361,85
G.0-03-032/017	Grunt - działka nr 881/3	1	31 653,04
G.0-03-032/018	Grunt - działka nr 1109/7	1	4 456,24
G.0-03-032/022	Grunt - działka nr 290/12	1	21 429,41
RAZEM			662 729,72

Główny Księgowy
Elżbieta Czerwicka-Wach
Elżbieta Czerwicka-Wach

Dyrektor
SPZOZ w Bychawie

Piotr Borkaczewski
Piotr Borkaczewski

